# 平安大华添利债券型证券投资基金

## 【2014】半年度报告摘要

基金管理人:平安大华基金管理有限公司
基金托管人:中国银行股份有限公司
送出日期:2014年8月26日

§1 重要提示

1.1 重要提示

基金管理人的董事会、董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。本年度报告已经全部独立董事签字同意,并由董事长签发。

基金托管人中国银行股份有限公司根据本基金合同规定,于2014年8月21日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容,保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

基金管理人承诺以诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产,但不保证基金一定盈利。

基金的过往业绩并不代表其未来表现。投资有风险,投资者在作出投资决策前应仔细阅读本基金的招募说明书及其更新。

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自2014年1月1日起至6月30日止。

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

| | | |
|---|---|---|
| 基金简称 | 平安大华添利债券 | |
| 基金主代码 | 700005 | |
| 基金运作方式 | 契约型开放式 | |
| 基金合同生效日 | 2011年11月27日 | |
| 基金管理人 | 平安大华基金管理有限公司 | |
| 基金托管人 | 中国银行股份有限公司 | |
| 报告期末基金份额总额 | 74,502,949.59份 | |
| 基金合同存续期 | 不定期 | |
| 下属分级基金的基金简称: | 平安大华添利债券A | 平安大华添利债券C |
| 下属分级基金的交易代码: | 700005 | 700006 |
| 报告期末下属分级基金的份额总额 | 44,785,359.80份 | 29,717,589.79份 |

2.2 基金产品说明

| | |
|---|---|
| 投资目标 | 在严格控制投资风险的前提下,通过积极主动的投资管理,追求基金资产的长期稳定增值。 |
| 投资策略 | 本基金主要采取利率策略、信用策略、息差策略等积极投资策略,在严格控制流动性风险、利率风险以及信用风险的基础上,主动管理寻找价值被低估的固定收益投资品种,构建及调整固定收益投资组合,以期获得和产品期限匹配的债券收益。 |
| 业绩比较基准 | 中证全债指数收益率。 |
| 风险收益特征 | 本基金属于债券型基金,属于证券投资基金中的较低风险品种。预期风险与收益高于货币市场基金,低于混合型基金和股票型基金。 |

2.3 基金管理人和基金托管人

| 项目 | | 基金管理人 | 基金托管人 |
|---|---|---|---|
| 名称 | | 平安大华基金管理有限公司 | 中国银行股份有限公司 |
| 信息披露负责人 | 姓名 | 肖宇鹏 | 王永民 |
| | 联系电话 | 0755-22623179 | 010-66594896 |
| | 电子邮箱 | fundservice@pingan.com.cn | fcid@bankofchina.com |
| 客户服务电话 | | 400-800-4800 | 95566 |
| 传真 | | 0755-23997878 | 010-66594942 |

2.4信息披露方式

| | |
|---|---|
| 登载基金半年度报告正文的管理人互联网网址 | http://www.fund.pingan.com |
| 基金半年度报告备置地点 | 基金管理人、基金托管人住所 |

§3 主要财务指标和基金净值表现

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位:人民币元

| 基金级别 | 平安大华添利债券A | 平安大华添利债券C |
|---|---|---|
| 3.1.1 期间数据和指标 | 报告期(2014年1月1日- 2014年6月30日) | 报告期(2014年1月1日 - 2014年6月30日) |
| 本期已实现收益 | 294,469.16 | 145,098.77 |
| 本期利润 | 3,546,662.72 | 1,921,668.75 |
| 加权平均基金份额本期利润 | 0.0486 | 0.0470 |
| 本期基金份额净值增长率 | 4.98% | 4.91% |
| 3.1.2 期末数据和指标 | 报告期末(2014年6月30日) | |
| 期末可供分配基金份额利润 | 0.0446 | 0.0370 |
| 期末基金资产净值 | 47,215,007.59 | 31,101,114.56 |
| 期末基金份额净值 | 1.054 | 1.047 |

注:1.本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入(不含公允价值变动收益)扣除相关费用后的余额,本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益;

2.期末可供分配利润采用期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数(为期末余额,而非当期发生数);

3.上述基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用,计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

平安大华添利债券A

| 阶段 | 份额净值增长率① | 份额净值增长率标准差② | 业绩比较基准收益率③ | 业绩比较基准收益率标准差④ | ①-③ | ②-④ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 过去一个月 | 0.86% | 0.10% | 0.79% | 0.05% | 0.07% | 0.05% |
| 过去三个月 | 3.23% | 0.10% | 2.94% | 0.06% | 0.29% | 0.04% |
| 过去六个月 | 4.98% | 0.20% | 5.68% | 0.07% | -0.70% | 0.13% |
| 过去一年 | 2.23% | 0.18% | 2.08% | 0.10% | 0.15% | 0.08% |
| 自基金合同生效起至今 | 5.40% | 0.17% | 4.78% | 0.09% | 0.62% | 0.08% |

平安大华添利债券C

| 阶段 | 份额净值增长率① | 份额净值增长率标准差② | 业绩比较基准收益率③ | 业绩比较基准收益率标准差④ | ①-③ | ②-④ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 过去一个月 | 0.87% | 0.11% | 0.79% | 0.05% | 0.08% | 0.06% |
| 过去三个月 | 3.25% | 0.11% | 2.94% | 0.06% | 0.31% | 0.05% |
| 过去六个月 | 4.91% | 0.21% | 5.68% | 0.07% | -0.77% | 0.14% |
| 过去一年 | 1.85% | 0.18% | 2.08% | 0.10% | -0.23% | 0.08% |
| 自基金合同生效起至今 | 4.70% | 0.17% | 4.78% | 0.09% | -0.08% | 0.08% |

3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

1、本基金基金合同于2012年11月27日正式生效,截至报告期末已满一年;

2、按照本基金的基金合同规定,基金管理人应当自基金合同生效之日起六个月内使基金的投资组合比例符合基金合同的约定,截至报告期末本基金已完成建仓。

§4 管理人报告

4.1 基金管理人及基金经理情况

4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

平安大华基金管理有限公司(以下简称"平安基金")经中国证监会证监许可【2010】1917号文批准设立。平安基金总部位于深圳,注册资本金为3亿元人民币,是目前中国内地基金业注册资本金最高的基金公司之一。目前公司股东为平安信托有限责任公司,持有股权60.7%;新加坡大华资产管理有限公司,持有股权25%;三亚盈湾旅业有限公司,持有股权14.3%。

平安基金秉承"规范、诚信、专业、创新"企业管理理念,致力于通过持续稳定的投资业绩,不断丰富的客户服务手段及服务内容,为投资人提供多样化的基金产品和高品质的理财服务,从而实现"以专业承载信赖"的品牌承诺,成为深得投资人信赖的基金管理公司。

截至2014年6月30日,平安基金共管理6只开放式基金,资产管理总规模逾66亿元。

4.1.2 基金经理(或基金经理小组)及基金经理助理简介

| 姓名 | 职务 | 任本基金的基金经理(助理)期限 | | 证券从业年限 | 说明 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 任职日期 | 离任日期 | | |
| 孙健 | 基金经理 | 2012年11月27日 | - | 13 | 自2001年起,先后在湘财证券资产管理部、中国太平人寿保险公司投资部/太平资产管理公司从事投资工作,2006年起,分别在摩根士丹利华鑫基金公司、银华基金公司担任基金经理。2011年9月加入平安基金,任投资研究部固定收益研究员,现担任平安大华保本混合型证券投资基金基金经理、平安大华添利债券型证券投资基金基金经理、平安大华日增利货币市场基金基金经理。 |

4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

报告期内,本基金管理人严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》、《证券投资基金运作管理办法》、《证券投资基金销售管理办法》和《证券投资基金信息披露管理办法》等有关法律法规及各项实施准则、《平安大华添利债券型证券投资基金基金合同》和其他有关法律法规的规定,本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产,在严格控制风险的基础上,为基金份额持有人谋求最大利益。本报告期内,基金运作整体合法合规,没有损害基金份额持有人利益。基金的投资范围、投资比例及投资组合符合有关法律法规及基金合同的规定。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度的执行情况

本报告期内,本基金管理人严格执行《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》,完善相应制度及流程,通过系统和人工等各种方式在各业务环节严格控制交易公平执行,公平对待旗下管理的所有基金和投资组合。

本基金管理人按日内、3日内、5日内三个不同的时间窗口,对本基金管理人管理的全部投资组合在本报告期连续四个季度期间内的交易情况进行了同向交易价差分析,各投资组合交易过程中不存在显著的交易价差,不存在不公平交易的情况。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

本基金于本报告期内不存在异常交易行为。

报告期内,所有投资组合参与的交易所公开竞价同日反向交易成交较少的单边交易量未超过该证券当日成交量的5%。

4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

2014年上半年,本基金择机减仓了利率债进行止盈,出于对债券市场信用风险逐渐暴露的判断,本基金择机对信用债进行减仓并择机加大了对长久期利率债的配置力度,推动本基金收益在二季度上涨。本基金一季度在严格控制个券风险的前提下,增加了可转债投资比例,并适时进行了风格转换,从TMT、军工及时转为大盘及中盘转债。在二季度考虑到稳增长带来的政策宽松预期与市场风险偏好的回升,推动了可转债估值提升,本基金择机减仓了可转债进行了止盈。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至2014年6月30日,本基金A份额净值为1.054元,份额累计净值为1.054元。报告期内,本基金份额净值增长率为4.98%,同期业绩基准增长率为5.68%。本基金C份额净值为1.047元,份额累计净值为1.047元。报告期内,本基金份额净值增长率为4.91%,同期业绩基准增长率为5.68%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

2014年开年经济全面回落,一季度GDP增速仅7.4%、低于政府7.5%目标。在此宏观背景下,决策当局重提稳增长,实施定向宽松措施,推动降低社会融资成本,二季度经济有所反弹,政策力保实现全年经济增长目标。在房地产处于下降周期的趋势下,政策在基建以及保障房等领域发力对冲整体投资增速下行,并取得一定效果。在此背景下本基金管理人预计稳增长措施对经济增长的效果将在下半年逐步释放。逆周期调控、全球经济回暖等因素下GDP环比有望保持稳健增长,全年预计将实现7.5%的增长。预计今年通胀将保持相对温和,货币政策将继续围绕定向宽松的方向,并且配合积极的财政政策与信贷政策。下半年风险点可能来自美债利率上升以及未来加息预期引导的资金回流。

基于上述判断,本基金管理人在资产配置上不再增加债券配置仓位,适度降低组合久期,同时继续保持低评级信用债仓位。在精选行业的基础上对于可转债投资保持更积极的态度,大盘指数将在稳增长措施、货币维持相对宽松、调整结构、IPO冲击较为温和的背景下有望获取正回报。

4.6管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人按照企业会计准则、中国证监会相关规定和基金合同关于估值的约定,对基金所持有的投资品种进行估值。本基金托管人根据法律法规要求履行估值及净值计算的复核责任。

本基金管理人设有估值工作组,由投研部、运营部及监察稽核部相关人员组成。估值工作组负责公司基金估值政策、程序及方法的制定和修订,负责定期审议公司估值政策、程序及方法的科学合理性,保证基金估值的公平、合理,特别是应当保证估值未被歪曲以免对基金份额持有人产生不利影响。

本报告期内,参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。

本基金管理人已与中央国债登记结算有限责任公司签署服务协议,由其按约定提供银行间同业市场交易的债券品种的估值数据。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

遵照本基金基金合同的规定,本报告期内未进行利润分配。

§5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内,中国银行股份有限公司(以下称"本托管人")在对平安大华添利债券型证券投资基金(以下称"本基金")的托管过程中,严格遵守《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的有关规定,不存在损害基金份额持有人利益的行为,完全尽职尽责地履行了应尽的义务。

5.2 托管人对报告期内本基金投资运作遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明

本报告期内,本托管人根据《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的规定,对本基金管理人的投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算以及基金费用开支等方面进行了认真地复核,未发现本基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

5.3 托管人对本半年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告(注:财务会计报告中的"金融工具风险及管理"部分未在托管人复核范围内),投资组合报告等数据真实、准确和完整。

§6 半年度财务会计报告(未经审计)

6.1资产负债表

会计主体:平安大华添利债券型证券投资基金

报告截止日:2014年6月30日

单位:人民币元

| 资 产 | 附注号 | 本期末 2014年6月30日 | 上年度末 2013年12月31日 |
|---|---|---|---|
| 资 产: | | | |
| 银行存款 | | 2,836,244.98 | 1,823,864.47 |
| 结算备付金 | | 116,705.83 | 190,487.85 |
| 存出保证金 | | 6,809.64 | 9,933.64 |
| 交易性金融资产 | | 76,370,900.00 | 150,099,388.24 |
| 其中:股票投资 | | - | - |
| 基金投资 | | - | - |
| 债券投资 | | 76,370,900.00 | 150,099,388.24 |
| 资产支持证券投资 | | - | - |
| 贵金属投资 | | - | - |
| 衍生金融资产 | | - | - |
| 买入返售金融资产 | | - | 10,000,000.00 |
| 应收证券清算款 | | - | 1,009,265.29 |
| 应收利息 | | 2,161,831.28 | 2,810,813.12 |
| 应收股利 | | - | - |
| 应收申购款 | | 15,344.76 | 10,835.46 |
| 递延所得税资产 | | - | - |
| 其他资产 | | - | - |
| 资产总计 | | 81,507,836.49 | 165,954,588.07 |
| 负债和所有者权益 | 附注号 | 本期末 2014年6月30日 | 上年度末 2013年12月31日 |
| 负 债: | | | |
| 短期借款 | | - | - |
| 交易性金融负债 | | - | - |
| 衍生金融负债 | | - | - |
| 卖出回购金融资产款 | | - | - |
| 应付证券清算款 | | 2,001,086.65 | - |
| 应付赎回款 | | 947,535.16 | 2,324,583.36 |
| 应付管理人报酬 | | 47,876.59 | 108,049.04 |
| 应付托管费 | | 13,679.04 | 30,871.12 |
| 应付销售服务费 | | 10,565.10 | 21,260.84 |
| 应付交易费用 | | 1,975.50 | 2,198.56 |
| 应交税费 | | - | - |
| 应付利息 | | - | - |
| 应付利润 | | - | - |
| 递延所得税负债 | | - | - |
| 其他负债 | | 168,996.30 | 181,574.29 |
| 负债合计 | | 3,191,714.34 | 2,668,537.21 |
| 所有者权益: | | | |
| 实收基金 | | 74,502,949.59 | 162,997,546.79 |
| 未分配利润 | | 3,813,172.56 | 288,504.07 |
| 所有者权益合计 | | 78,316,122.15 | 163,286,050.86 |
| 负债和所有者权益总计 | | 81,507,836.49 | 165,954,588.07 |

注:报告截止日2014年6月30日,A级基金份额净值1.054元,C级基金份额净值1.047元,A级基金份额44,785,359.80份,C级基金份额29,717,589.79。

6.2 利润表

会计主体:平安大华添利债券型证券投资基金

本报告期:2014年1月1日至2014年6月30日

单位:人民币元

| 资 产 | 附注号 | 本期 2014年1月1日至2014年6月30日 | 上年度可比期间 2013年1月1日至2013年6月30日 |
|---|---|---|---|
| 一、收入 | | 6,390,826.83 | 41,401,199.94 |
| 1.利息收入 | | 2,509,464.20 | 16,406,891.79 |
| 其中:存款利息收入 | | 43,615.15 | 1,853,993.53 |
| 债券利息收入 | | 2,428,339.06 | 12,588,828.11 |
| 资产支持证券利息收入 | | - | - |
| 买入返售金融资产收入 | | 37,509.99 | 1,964,070.15 |
| 其他利息收入 | | - | - |
| 2.投资收益(损失以"-"填列) | | -1,156,839.27 | 25,822,556.62 |
| 其中:股票投资收益 | | - | - |
| 基金投资收益 | | - | - |
| 债券投资收益 | | -1,156,839.27 | 25,822,556.62 |
| 资产支持证券投资收益 | | - | - |
| 贵金属投资收益 | | - | - |
| 衍生工具收益 | | - | - |
| 股利收益 | | - | - |
| 3.公允价值变动收益(损失以"-"号填列) | | 5,028,763.54 | -1,107,065.89 |
| 4.汇兑收益(损失以"-"号填列) | | - | - |
| 5.其他收入(损失以"-"号填列) | | 9,438.36 | 278,817.42 |
| 减:二、费用 | | 922,495.36 | 5,881,838.33 |
| 1.管理人报酬 | | 406,289.27 | 3,477,130.05 |
| 2.托管费 | | 116,082.68 | 993,465.78 |
| 3.销售服务费 | | 82,958.91 | 769,138.76 |
| 4.交易费用 | | 6,635.45 | 19,664.57 |
| 5.利息支出 | | 114,104.18 | 387,253.90 |
| 其中:卖出回购金融资产支出 | | 114,104.18 | 387,253.90 |
| 6.其他费用 | | 196,424.87 | 235,185.27 |
| 三、利润总额(亏损总额以"-"号填列) | | 5,468,331.47 | 35,519,361.61 |
| 减:所得税费用 | | - | - |
| 四、净利润(净亏损以"-"号填列) | | 5,468,331.47 | 35,519,361.61 |

6.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:平安大华添利债券型证券投资基金

本报告期:2014年1月1日至2014年6月30日

单位:人民币元

| 项目 | 本期 2014年1月1日至2014年6月30日 | | |
|---|---|---|---|
| | 实收基金 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、期初所有者权益(基金净值) | 162,997,546.79 | 288,504.07 | 163,286,050.86 |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期净利润) | - | 5,468,331.47 | 5,468,331.47 |
| 三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数 (净值减少以"-"号填列) | -88,494,597.20 | -1,943,662.98 | -90,438,260.18 |
| 其中:1.基金申购款 | 9,488,743.66 | 217,969.64 | 9,706,713.30 |
| 2.基金赎回款 | -97,983,340.86 | -2,161,632.62 | -100,144,973.48 |
| 四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动(净值减少以"-"号填列) | - | - | - |
| 五、期末所有者权益(基金净值) | 74,502,949.59 | 3,813,172.56 | 78,316,122.15 |
| 项目 | 上年度可比期间 2013年1月1日至2013年6月30日 | | |
| | 实收基金 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、期初所有者权益(基金净值) | 2,356,468,699.53 | 11,264,090.84 | 2,367,732,790.37 |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期净利润) | - | 35,519,361.61 | 35,519,361.61 |
| 三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数 (净值减少以"-"号填列) | -1,888,661,854.88 | -32,646,076.50 | -1,921,307,931.38 |
| 其中:1.基金申购款 | 79,007,446.68 | 1,682,447.37 | 80,689,894.05 |
| 2.基金赎回款 | -1,967,669,301.56 | -34,328,523.87 | -2,001,997,825.43 |
| 四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动(净值减少以"-"号填列) | - | - | - |
| 五、期末所有者权益(基金净值) | 467,806,844.65 | 14,137,375.95 | 481,944,220.60 |

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 - 至 - 财务报表由下列负责人签署:

_____罗春风_____ _____林婉文_____ _____李娟____

基金管理人负责人 主管会计工作负责人 会计机构负责人

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

平安大华添利债券型证券投资基金(以下简称"本基金")经中国证券监督管理委员会(以下简称"中国证监会")证监许可[2012]1070号《关于核准平安大华添利债券型证券投资基金募集的批复》核准,由平安大华基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《平安大华添利债券型证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型开放式,存续期限不定,首次募集期间为2012年10月22日至2012年11月23日,首次设立募集不包括认购资金利息共募集2,355,253,004.98元,业经安永华明会计师事务所有限公司(2012)验字第60937497_B03号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《平安大华添利债券型证券投资基金基金合同》于2012年11月27日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为2,356,468,699.53份基金份额,其中认购资金利息折合1,215,694.55份基金份额。本基金的基金管理人为平安大华基金管理有限公司,基金托管人为中国银行股份有限公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《平安大华添利债券型证券投资基金基金合同》的有关规定,本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具,包括国内依法发行上市的债券、货币市场工具、资产支持证券以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具(但须符合中国证监会的相关规定)。本基金投资于固定收益类金融工具的资产占基金资产的比例不低于80%;本基金保留的现金以及投资于到期日在一年以内的政府债券的比例合计不低于基金资产净值的5%。本基金的业绩比较基准为中证全债指数收益率。

6.4.2 会计报表的编制基础

本财务报表系按照中国财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定(以下合称"企业会计准则")编制,同时,对于在具体会计核算和信息披露方面,也参考了中国证券投资基金业协会修订并发布的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会制定的《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》、《关于证券投资基金执行<企业会计准则>估值业务及份额净值计价有关事项的通知》、《证券投资基金信息披露管理办法》、《证券投资基金信息披露内容与格式准则》第3号《半年度报告的内容与格式》、《证券投资基金信息披露编报规则》第3号《会计报表附注的编制及披露》、《证券投资基金信息披露XBRL模板第3号<年度报告和半年度报告>》及其他中国证监会颁布的相关规定。

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本基金于2014年6月30日的财务状况以及自2014年1月1日至2014年6月30日止期间的经营成果和净值变动情况。

6.4.4 重要会计政策和会计估计

本基金本报告期内未变更会计政策。

6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

6.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期未发生会计政策变更。

6.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期未发生会计估计变更。

6.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期无重大会计差错事项。

6.4.6 税项

1.印花税

经国务院批准,财政部、国家税务总局研究决定,自2008年4月24日起,调整证券(股票)交易印花税税率,由原先的3‰调整为1‰;

经国务院批准,财政部、国家税务总局研究决定,自2008年9月19日起,调整由出让方按证券(股票)交易印花税税率缴纳印花税,受让方不再征收,税率不变;

根据财政部、国家税务总局财税字[2005]103号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》的规定,股权分置改革过程中因非流通股股东向流通股股东支付对价而发生的股权转让,暂免征收印花税。

2.营业税、企业所得税

根据财政部、国家税务总局财税字[2004]78号文《关于证券投资基金税收政策的通知》的规定,自2004年1月1日起,对证券投资基金(封闭式证券投资基金,开放式证券投资基金)管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,继续免征营业税和企业所得税;

根据财政部、国家税务总局财税字[2005]103号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》的规定,股权分置改革中非流通股股东通过对价方式向流通股股东支付的股份、现金等收入,暂免征收流通股股东应缴纳的企业所得税;

根据财政部、国家税务总局财税[2008]1号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的规定,对证券投资基金从证券市场中取得的收入,包括买卖股票、债券的差价收入,股权的股息、红利收入,债券的利息收入及其他收入,暂不征收企业所得税。

3.个人所得税

根据财政部、国家税务总局财税字[2002]128号文《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》的规定,对基金取得的股票的股息、红利收入、债券的利息收入及储蓄利息收入,由上市公司、债券发行企业及金融机构在向基金派发股息、红利收入、债券的利息收入及储蓄利息收入时代扣代缴20%的个人所得税;

根据财政部、国家税务总局财税字[2005]107号文《关于股息红利有关个人所得税政策的补充通知》的规定,自2005年6月13日起,对证券投资基金从上市公司分配取得的股息红利所得,按照财税[2005]102号文规定,扣缴义务人在代扣代缴个人所得税时,减按50%计算应纳税所得额;

根据财政部、国家税务总局、中国证监会财税[2012]85号文《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》的规定,自2013年1月1日起,个人从公开发行和转让市场取得的上市公司股票,持股期限在1个月以内(含1个月)的,其股息红利所得全额计入应纳税所得额;持股期限在1个月以上至1年(含1年)的,暂减按50%计入应纳税所得额;持股期限超过1年的,暂减按25%计入应纳税所得额。上述所得统一适用20%的税率计征个人所得税。

根据财政部、国家税务总局财税字[2005]103号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》的规定,股权分置改革中非流通股股东通过对价方式向流通股股东支付的股份、现金等收入,暂免征收流通股股东应缴纳的个人所得税。

根据财政部、国家税务总局财税[2008]132号《财政部国家税务总局关于储蓄存款利息所得有关个人所得税政策的通知》,自2008年10月9日起暂免征收储蓄存款利息所得个人所得税。

6.4.7 关联方关系

6.4.7.1 本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方发生变化的情况

本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方未发生变化。

6.4.7.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

| 项目 | 与本基金的关系 |
|---|---|
| 平安大华基金管理有限公司 | 基金管理人 |
| 中国银行股份有限公司 | 基金托管人 |
| 平安信托有限责任公司 | 基金管理人的股东 |
| 大华资产管理有限公司 | 基金管理人的股东 |
| 三亚盈湾旅业有限公司 | 基金管理人的股东 |
| 平安大华汇通财富管理有限公司 | 基金管理人的子公司 |
| 平安证券有限责任公司("平安证券") | 基金管理人的股东的子公司 |

注:于本期,并无与本基金存在控制关系或其他重大影响关系的关联方发生变化的情况。

以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

6.4.8 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

6.4.8.1 通过关联方交易单元进行的交易

6.4.8.1.1 股票交易

本报告期内无通过关联方进行的股票交易。

债券交易

本报告期无通过关联方交易单元进行的债券交易。

债券回购交易

本报告期内无通过关联方进行的债券回购交易。

6.4.8.1.2 权证交易

本报告期内无通过关联方进行的权证交易。

6.4.8.1.3 应支付关联方的佣金

上述佣金按市场佣金率计算,以扣除由中国证券登记结算有限责任公司收取证管费、经手费和由券商承担的证券结算风险基金后的净额列示。该类佣金协议的服务范围还包括佣金收取方为本基金提供的证券投资研究成果和市场信息服务。

6.4.8.2 关联方报酬

6.4.8.2.1 基金管理费

单位:人民币元

| 项目 | 本期 2014年1月1日至2014年6月30日 | 上年度可比期间 2013年1月1日至2013年6月30日 |
|---|---|---|
| 当期发生的基金应支付的管理费 | 406,289.27 | 3,477,130.05 |
| 其中:支付销售机构的客户维护费 | 154,315.19 | - |

1)基金管理费按前一日的基金资产净值的1.5%的年费率计提。计算方法如下:

H=E×1.5%/当年天数

H为每日应支付的基金管理费

E为前一日的基金资产净值

基金管理费每日计提,逐日累计至每个月月末,按月支付,经基金管理人与基金托管人核对一致后,由基金托管人于次月首日起3个工作日内从基金财产中一次性支付给基金管理人。若遇法定节假日、休息日等,支付日期顺延。

2)本报告期末本基金未支付的管理费余额47876.59元。

6.4.8.2.2 基金托管费

单位:人民币元

| 项目 | 本期 2014年1月1日至2014年6月30日 | 上年度可比期间 2013年1月1日至2013年6月30日 |
|---|---|---|
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 116,082.68 | 993,465.78 |

1)基金托管费按前一日的基金资产净值的0.20%的年费率计提。计算方法如下:

H=E×0.20%÷当年天数

H为每日应计提的基金托管费

E为前一日的基金资产净值

基金托管费每日计提,逐日累计至每个月月末,按月支付。经基金管理人与基金托管人核对一致后,由基金托管人于次月首日起3个工作日内从基金财产中一次性支付给基金托管人。

2)本期末本基金未支付的托管费余额13679.04元。

6.4.8.2.3 销售服务费

单位:人民币元

| 获得销售服务费的各关联方名称 | 本期 2014年1月1日至2014年6月30日 | | |
|---|---|---|---|
| | 当期发生的基金应支付的销售服务费 | | |
| | 平安大华添利债券A | 平安大华添利债券C | 合计 |
| 平安大华基金管理有限公司 | - | 93,654.65 | 93,654.65 |
| 合计 | - | - | - |
| 获得销售服务费的各关联方名称 | 上年度可比期间 2013年1月1日至2013年6月30日 | | |
| | 当期发生的基金应支付的销售服务费 | | |
| | 平安大华添利债券A | 平安大华添利债券C | 合计 |
| 平安大华基金管理有限公司 | - | 769,138.76 | 769,138.76 |
| 合计 | - | - | - |

1)C类基金份额的销售服务费按前一日C类基金资产净值的0.40%年费率计提。计算方法如下:

H=E×0.40%÷当年天数

H为C类基金份额每日应计提的销售服务费

E为C类基金份额前一日的基金资产净值

销售服务费每日计提,逐日累计至每个月月末,按月支付。经基金管理人与基金托管人核对一致后,由基金托管人于次月首日起3个工作日内从基金财产中一次性支付给基金管理人。

2)本期末本基金未支付的销售服务费余额10565.10元。

6.4.8.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金本报告期未与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易。

6.4.8.4 各关联方投资本基金的情况

6.4.8.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

本报告期内基金管理人未运用固有资金投资本基金。

6.4.8.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

本基金除基金管理人之外的其他关联方于本报告期末均未投资本基金。

6.4.8.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位:人民币元

| 获得销售服务费的各关联方名称 | 本期 2014年1月1日至2014年6月30日 | | 上年度可比期间 2013年1月1日至2013年6月30日 | |
|---|---|---|---|---|
| | 期末余额 | 当期利息收入 | 期末余额 | 当期利息收入 |
| 中国银行股份有限公司 | 2,836,244.98 | 40,848.23 | 28,666,771.39 | 529,392.84 |

注:本基金的银行存款由基金托管人中国银行股份有限公司保管,按银行同业利率计息。

6.4.8.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本报告期内无参与关联方承销证券的情况。

6.4.8.7 其他关联交易事项的说明

本报告期内无其他关联交易事项。

6.4.9 期末(2014年6月30日)本基金持有的流通受限证券

6.4.9.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

本基金本报告期末无因认购新发/增发证券而持有的流通受限证券。

6.4.9.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金本报告期末未持有暂时停牌等流通受限股票。

6.4.9.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

6.4.9.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末2014年6月30日止,本基金未从事银行间市场债券正回购交易,无质押债券。

6.4.9.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末2014年6月30日止,本基金未从事证券交易所债券正回购交易,无质押债券。

6.4.10 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

6.4.14.1承诺事项

截至资产负债表日,本基金无需要说明的承诺事项。

6.4.14.2其他事项

截至资产负债表日,本基金无需要说明的其他重要事项。

6.4.14.3财务报表的批准

本财务报表已于2014年8月22日经本基金的基金管理人批准。

§7 投资组合报告

7.1 期末基金资产组合情况

金额单位:人民币元

| 序号 | 项目 | 金额 | 占基金总资产的比例(%) |
|---|---|---|---|
| 1 | 权益投资 | - | - |
| | 其中:股票 | - | - |
| 2 | 固定收益投资 | 76,370,900.00 | 93.70 |
| | 其中:债券 | 76,370,900.00 | 93.70 |
| | 资产支持证券 | - | - |
| 3 | 贵金属投资 | - | - |
| 4 | 金融衍生品投资 | - | - |
| 5 | 买入返售金融资产 | - | - |
| | 其中:买断式回购的买入返售金融资产 | - | - |
| 6 | 银行存款和结算备付金合计 | 2,952,950.81 | 3.62 |
| 7 | 其他各项资产 | 2,183,985.68 | 2.68 |
| 8 | 合计 | 81,507,836.49 | 100.00 |

7.2 期末按行业分类的股票投资组合

本基金本报告期末未持有股票。

7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名股票投资明细

本基金本报告期末未持有股票。

7.4 报告期内股票投资组合的重大变动

7.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值2%或前20名的股票明细

本基金本报告期未买入股票。

7.4.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值2%或前20名的股票明细

本基金本报告期未卖出股票。

7.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

本基金本报告期未买卖股票。

7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位:人民币元

| 序号 | 债券品种 | 公允价值 | 占基金资产净值比例(%) |
|---|---|---|---|
| 1 | 国家债券 | 34,599,700.00 | 44.18 |
| 2 | 央行票据 | - | - |
| 3 | 金融债券 | 39,684,000.00 | 50.67 |
| | 其中:政策性金融债 | 39,684,000.00 | 50.67 |
| 4 | 企业债券 | - | - |
| 5 | 企业短期融资券 | - | - |
| 6 | 中期票据 | - | - |
| 7 | 可转债 | 2,087,200.00 | 2.67 |
| 8 | 其他 | - | - |
| 9 | 合计 | 76,370,900.00 | 97.52 |

7.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

金额单位:人民币元

| 序号 | 债券代码 | 债券名称 | 数量(张) | 公允价值 | 占基金资产净值比例(%) |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 018002 | 国开1302 | 200,000 | 21,016,000.00 | 26.83 |
| 2 | 140201 | 14国开01 | 200,000 | 20,524,000.00 | 26.21 |
| 3 | 130230 | 13国开30 | 200,000 | 19,160,000.00 | 24.46 |
| 4 | 018003 | 国开1401 | 80,000 | 8,583,200.00 | 10.96 |
| 5 | 130014 | 13附息国债14 | 50,000 | 5,000,500.00 | 6.39 |

7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

7.8报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

本基金本报告期内无贵金属投资。